JAARREKENING EN/OF ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van de neerlegging)

Naam : **HAPPY WAREGEM**
Rechtsvorm : Naamloze vennootschap
Adres : Bergstraat Nr : 41 Bus :
Postnummer : 8790 Gemeente : Waregem
Land : België
Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van Gent, afdeling Kortrijk
Internetadres :
E-mailadres :

Ondernemingsnummer 0865.043.624

Datum van de neerlegging van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt 02-04-2024

Deze neerlegging betreft :

☒ de JAARREKENING in EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van 25-04-2024

☒ de ANDERE DOCUMENTEN

met betrekking tot

het boekjaar dat de periode dekt van 01-01-2023 tot 31-12-2023

het vorige boekjaar van de jaarrekening van 01-01-2022 tot 31-12-2022

De bedragen van het vorige boekjaar zijn niet identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn :

VKT-kap 6.2, VKT-kap 6.6, VKT-kap 6.7, VKT-kap 6.9, VKT-kap 7, VKT-kap 8, VKT-kap 9, VKT-kap 10, VKT-kap 11, VKT-kap 13, VKT-kap 14, VKT-kap 15, VKT-kap 17

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de vennootschap

Fraeye Mike
Leetsestraat 20
9772 Wannegem-Lede
BELGIË

Norga Pieter
Leetsestraat 17
9772 Wannegem-Lede
BELGIË

Declercq Dimitri
0460440885
Kerkakkerstraat 23
9850 Nevele
BELGIË

Eggermont Peter
0446084390
Harelbekestraat 17 a
8570 Anzegem
BELGIË

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van artikel 5 van de wet van 17 maart 2019 betreffende de beroepen van accountant en belastingadviseur.

De jaarrekening werd niet geverifieerd of gecorrigeerd door een gecertificeerd accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke gecertificeerde accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

A. Het voeren van de boekhouding van de vennootschap*,
B. Het opstellen van de jaarrekening*,
C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door accountants of door fiscaal accountants, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke accountant of fiscaal accountant en zijn lidmaatschapsnummer bij het Instituut van de Belastingadviseurs en de Accountants (IBA), evenals de aard van zijn opdracht.

(* Facultatieve vermelding.)

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20		
VASTE ACTIVA		21/28	**1.111.281**	**1.296.377**
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	**305.974**	**335.862**
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	**799.778**	**914.987**
Terreinen en gebouwen		22		
Installaties, machines en uitrusting		23	321.522	324.651
Meubilair en rollend materieel		24	19.352	32.747
Leasing en soortgelijke rechten		25	7.455	9.711
Overige materiële vaste activa		26	451.450	547.878
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	6.1.3	28	**5.528**	**45.528**
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	**1.215.463**	**1.290.775**
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	**66.471**	**55.924**
Voorraden		30/36	66.471	55.924
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	**397.184**	**271.489**
Handelsvorderingen		40	238.944	176.018
Overige vorderingen		41	158.240	95.471
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	**734.284**	**903.814**
Overlopende rekeningen		490/1	**17.525**	**59.548**
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	**2.326.744**	**2.587.152**

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN		10/15	**46.123**	**34.968**
Inbreng		10/11	**200.000**	**200.000**
Kapitaal		10	200.000	200.000
Geplaatst kapitaal		100	200.000	200.000
Niet-opgevraagd kapitaal		101		
Buiten kapitaal		11		
Uitgiftepremies		1100/10		
Andere		1109/19		
Herwaarderingsmeerwaarden		12		
Reserves		13	**20.000**	**20.000**
Onbeschikbare reserves		130/1	20.000	20.000
Wettelijke reserve		130	20.000	20.000
Statutair onbeschikbare reserves		1311		
Inkoop eigen aandelen		1312		
Financiële steunverlening		1313		
Andere		1319		
Belastingvrije reserves		132		
Beschikbare reserves		133		
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	**-173.877**	**-185.032**
Kapitaalsubsidies		15		
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief		19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16		
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5		
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160		
Belastingen		161		
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162		
Milieuverplichtingen		163		
Overige risico's en kosten		164/5		
Uitgestelde belastingen		168		

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	**2.280.621**	**2.552.183**
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	**634.431**	**716.588**
Financiële schulden		170/4	634.431	716.588
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	98.437	197.764
Overige leningen		174/0	535.994	518.824
Handelsschulden		175		
Vooruitbetalingen op bestellingen		176		
Overige schulden		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	**607.376**	**918.308**
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	302.111	301.700
Financiële schulden		43		
Kredietinstellingen		430/8		
Overige leningen		439		
Handelsschulden		44	212.697	236.947
Leveranciers		440/4	212.697	236.947
Te betalen wissels		441		
Vooruitbetalingen op bestellingen		46		52.698
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	70.347	326.963
Belastingen		450/3	23.298	24.512
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	47.049	302.451
Overige schulden		47/48	22.222	
Overlopende rekeningen		492/3	**1.038.814**	**917.287**
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	**2.326.744**	**2.587.151**

RESULTATENREKENING

		Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten					
Brutomarge	(+)/(-)		9900	1.800.943	1.730.986
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten			76A	27.912	1.822
Omzet			70	4.955.663	5.248.214
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen			60/61	3.457.659	3.519.049
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	(+)/(-)		62	1.351.249	1.308.264
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa			630	261.434	241.183
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)/(-)		631/4		
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)	(+)/(-)		635/8		
Andere bedrijfskosten			640/8	78.579	69.617
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	(-)		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten			66A	17.062	37.071
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	(+)/(-)		9901	**92.620**	**74.851**
Financiële opbrengsten		6.4	75/76B	**5.027**	**3.516**
Recurrente financiële opbrengsten			75	4.972	2.900
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies			753		
Niet-recurrente financiële opbrengsten			76B	56	616
Financiële kosten		6.4	65/66B	**70.948**	**67.875**
Recurrente financiële kosten			65	70.948	67.875
Niet-recurrente financiële kosten			66B	0	0
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	(+)/(-)		9903	**26.699**	**10.492**
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen			780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen			680		
Belastingen op het resultaat	(+)/(-)		67/77	**15.544**	
Winst (Verlies) van het boekjaar	(+)/(-)		9904	**11.155**	**10.492**
Onttrekking aan de belastingvrije reserves			789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves			689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)		9905	**11.155**	**10.492**

RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	**-173.877**	**-185.033**
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	(9905)	11.155	10.492
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	-185.032	-195.525
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2		
aan de inbreng		691		
aan de wettelijke reserve		6920		
aan de overige reserves		6921		
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	(14)	**-173.877**	**-185.032**
Tussenkomst van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/7		
Vergoeding van de inbreng		694		
Bestuurders of zaakvoerders		695		
Werknemers		696		
Andere rechthebbenden		697		

TOELICHTING

STAAT VAN DE VASTE ACTIVA

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA				
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar		8059P	**XXXXXXXXXX**	**540.676**
Mutaties tijdens het boekjaar				
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa		8029	17.496	
Overdrachten en buitengebruikstellingen		8039	29.496	
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-)	8049		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar		8059	**528.676**	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar		8129P	**XXXXXXXXXX**	**204.814**
Mutaties tijdens het boekjaar				
Geboekt		8079	20.925	
Teruggenomen		8089		
Verworven van derden		8099		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen		8109	3.037	
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-)	8119		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar		8129	**222.702**	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR		(21)	**305.974**	

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar		8199P	**XXXXXXXXX**	**3.723.860**
Mutaties tijdens het boekjaar				
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa		8169	145.029	
Overdrachten en buitengebruikstellingen		8179	840.579	
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-)	8189		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar		8199	**3.028.311**	
Meerwaarden per einde van het boekjaar		8259P	**XXXXXXXXX**	**0**
Mutaties tijdens het boekjaar				
Geboekt		8219		
Verworven van derden		8229		
Afgeboekt		8239		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-)	8249		
Meerwaarden per einde van het boekjaar		8259	**0**	
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar		8329P	**XXXXXXXXX**	**2.808.873**
Mutaties tijdens het boekjaar				
Geboekt		8279	240.509	
Teruggenomen		8289		
Verworven van derden		8299		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen		8309	820.851	
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-)	8319		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar		8329	**2.228.532**	
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR		(22/27)	**799.778**	

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA				
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar		8395P	**XXXXXXXXX**	**45.528**
Mutaties tijdens het boekjaar				
Aanschaffingen		8365		
Overdrachten en buitengebruikstellingen		8375	40.000	
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-)	8385		
Andere mutaties	(+)/(-)	8386		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar		8395	**5.528**	
Meerwaarden per einde van het boekjaar		8455P	**XXXXXXXXX**	
Mutaties tijdens het boekjaar				
Geboekt		8415		
Verworven van derden		8425		
Afgeboekt		8435		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-)	8445		
Meerwaarden per einde van het boekjaar		8455		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar		8525P	**XXXXXXXXX**	
Mutaties tijdens het boekjaar				
Geboekt		8475		
Teruggenomen		8485		
Verworven van derden		8495		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen		8505		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-)	8515		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar		8525		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar		8555P	**XXXXXXXXX**	
Mutaties tijdens het boekjaar	(+)/(-)	8545		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar		8555		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR		(28)	**5.528**	

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	**302.111**
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar	8912	**510.771**
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	**123.660**
GEWAARBORGDE SCHULDEN (BEGREPEN IN DE POSTEN 17 EN 42/48 VAN DE PASSIVA)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	
Overige leningen	901	
Handelsschulden	8981	
Leveranciers	8991	
Te betalen wissels	9001	
Vooruitbetalingen op bestellingen	9011	
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	
Overige schulden	9051	
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap		
Financiële schulden	8922	634.431
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	98.437
Overige leningen	902	535.994
Handelsschulden	8982	212.697
Leveranciers	8992	212.697
Te betalen wissels	9002	
Vooruitbetalingen op bestellingen	9012	
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	70.347
Belastingen	9032	23.298
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	47.049
Overige schulden	9052	22.222
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de vennootschap	9062	**939.696**

RESULTATEN

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PERSONEEL			
Werknemers waarvoor de vennootschap een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister			
Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten	9087	35,4	36,1
OPBRENGSTEN EN KOSTEN VAN UITZONDERLIJKE OMVANG OF UITZONDERLIJKE MATE VAN VOORKOMEN			
Niet-recurrente opbrengsten	76	**27.968**	**2.438**
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	(76A)	27.912	1.822
Niet-recurrente financiële opbrengsten	(76B)	56	616
Niet-recurrente kosten	66	**17.062**	**37.071**
Niet-recurrente bedrijfskosten	(66A)	17.062	37.071
Niet-recurrente financiële kosten	(66B)	0	0
FINANCIËLE RESULTATEN			
Geactiveerde interesten	6502		

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

	Codes	Boekjaar
DOOR DE VENNOOTSCHAP GESTELDE OF ONHERROEPELIJK BELOOFDE PERSOONLIJKE ZEKERHEDEN ALS WAARBORG VOOR SCHULDEN OF VERPLICHTINGEN VAN DERDEN	9149	
Waarvan		
Door de vennootschap geëndosseerde handelseffecten in omloop	9150	
ZAKELIJKE ZEKERHEDEN		
Zakelijke zekerheden die door de vennootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de vennootschap		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91611	
Bedrag van de inschrijving	91621	
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeren, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91631	
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91711	440.000
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91721	
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91811	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91821	
Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa		
Bedrag van de betrokken activa	91911	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91921	
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92011	
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92021	

	Codes	Boekjaar
Zakelijke zekerheden die door de venootschap op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden		
Hypotheken		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91612	
Bedrag van de inschrijving	91622	
Voor de onherroepelijke mandaten tot hypothekeren, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat inschrijving mag nemen	91632	
Pand op het handelsfonds		
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd en waarvoor registratie plaatsvindt	91712	440.000
Voor de onherroepelijke mandaten tot verpanding van het handelsfonds, het bedrag waarvoor de volmachthebber krachtens het mandaat tot registratie mag overgaan	91722	
Pand op andere activa of onherroepelijke mandaten tot verpanding van andere activa		
Boekwaarde van de bezwaarde activa	91812	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91822	
Gestelde of onherroepelijk beloofde zekerheden op nog te verwerven activa		
Bedrag van de betrokken activa	91912	
Maximumbedrag waarvoor de schuld is gewaarborgd	91922	
Voorrecht van de verkoper		
Boekwaarde van het verkochte goed	92012	
Bedrag van de niet-betaalde prijs	92022	

	Boekjaar
BEDRAG, AARD EN VORM VAN BELANGRIJKE HANGENDE GESCHILLEN EN ANDERE BELANGRIJKE VERPLICHTINGEN	

REGELING INZAKE HET AANVULLEND RUST- OF OVERLEVINGSPENSIOEN TEN BEHOEVE VAN DE PERSONEELS- OF DIRECTIELEDEN

Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

Codes	Boekjaar
9220	

PENSIOENEN DIE DOOR DE VENNOOTSCHAP ZELF WORDEN GEDRAGEN

Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk

Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

Boekjaar

AARD EN ZAKELIJK DOEL VAN BUITENBALANS REGELINGEN

Mits de risico's of voordelen die uit dergelijke regelingen voortvloeien van enige betekenis zijn en voor zover de openbaarmaking van dergelijke risico's of voordelen noodzakelijk is voor de beoordeling van de financiële positie van de vennootschap

Boekjaar

ANDERE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN (met inbegrip van deze die niet kunnen worden becijferd)

WAARDERINGSREGELS

De waarderingsregels zijn niet veranderd tov vorige boekjaren

ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN VERENIGINGEN NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN

SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de vennootschap bevoegd zijn:

WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP EEN DIMONA-VERKLARING HEEFT INGEDIEND OF DIE ZIJN INGESCHREVEN IN HET ALGEMEEN PERSONEELSREGISTER

Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar	Codes	1. Voltijds (boekjaar)	2. Deeltijds (boekjaar)	3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (boekjaar)	3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) (vorig boekjaar)
Gemiddeld aantal werknemers	100	20,3	25,3	35,4	36,1
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101	32.259	12.256	44.515	47.944
Personeelskosten	102	998.803	323.429	1.322.232	1.273.715

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers	105	17	24	31,6
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	16	6	19,6
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	1	18	12
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113			
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120	14	10	18,8
lager onderwijs	1200			
secundair onderwijs	1201	14	10	18,8
hoger niet-universitair onderwijs	1202			
universitair onderwijs	1203			
Vrouwen	121	3	14	12,8
lager onderwijs	1210	1	1	1,5
secundair onderwijs	1211	2	13	11,3
hoger niet-universitair onderwijs	1212			
universitair onderwijs	1213			
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134	5	5	8,3
Arbeiders	132	12	19	23,3
Andere	133			

TABEL VAN HET PERSONEELSVERLOOP TIJDENS HET BOEKJAAR

	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
INGETREDEN				
Aantal werknemers waarvoor de vennootschap tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister	205	468	636	856,3
UITGETREDEN				
Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam	305	470	633	855,1

INLICHTINGEN OVER DE OPLEIDINGEN VOOR DE WERKNEMERS TIJDENS HET BOEKJAAR

	Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5801		5811	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5802		5812	
Nettokosten voor de vennootschap	5803		5813	
waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding	58031		58131	
waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen	58032		58132	
waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)	58033		58133	
Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5821		5831	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5822		5832	
Nettokosten voor de vennootschap	5823		5833	
Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever				
Aantal betrokken werknemers	5841		5851	
Aantal gevolgde opleidingsuren	5842		5852	
Nettokosten voor de vennootschap	5843		5853	

JAARREKENING(EN)

van de onderneming(en) waarvoor de neerleggende vennootschap onbeperkt aansprakelijk is in haar hoedanigheid van onbeperkt aansprakelijk vennoot of lid (enkel toe te voegen indien de codes A, B en D niet van toepassing zijn in sectie VKT-kap 7.2) (artikel 3:12, §1, 7° van het Wetboek van vennootschappen en verenigingen)

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
BALANS NA WINSTVERDELING		
ACTIVA		
OPRICHTINGSKOSTEN (toelichting 6.1)	20	
VASTE ACTIVA	21/28	1.111.281,06
Immateriële vaste activa (toelichting 6.2)	21	305.974,12
212000 - GOODWILL 83 (D)		528.675,98
212900 - AFSCHRIJVING OP GOODWILL (D)		(222.701,86)
Materiële vaste activa (toelichting 6.3)	22/27	799.778,46
Terreinen en gebouwen	22	
Installaties, machines en uitrusting	23	321.521,79
230000 - Handelszaak WSC (D)		692.420,69
230090 - AFSCHRIJVING HANDELSZAAK WSC (D)		(450.073,44)
230100 - INSTALLATIES (D)		25.547,00
230190 - AFSCHRIJVING OP INSTALLATIES (D)		(16.682,15)
233100 - MATERIEEL (D)		255.614,47
233190 - AFSCHRIJVING OP MATERIEEL (D)		(186.271,85)
233200 - Promotiemateriaal (D)		1.122,00
233290 - Afschrijving promotiemateriaal (D)		(154,93)
Meubilair en rollend materieel	24	19.351,58
240200 - KANTOORMEUBILAIR (D)		46.884,17
240290 - AFSCHR.OP KANTOORMEUBILAIR (D)		(34.636,22)
240400 - KANTOORMATERIEEL (D)		9.585,55
240490 - AFSCHRIJVINGEN KANTOORMATERIEEL (D)		(8.248,46)
241200 - PERSONENWAGENS (D)		4.290,88
241290 - AFSCHR.OP PERSONENWAGENS (D)		(289,19)
241400 - Lichte vrachtwagens (D)		2.322,18
241490 - AFSCHRIJVING OP LICHTE VRACHTWAGENS (D)		(557,33)
Leasing en soortgelijke rechten	25	7.454,72
251300 - MATERIEEL IN LEASING (D)		11.280,99
251390 - AFSCHRIJVING OP MATERIEEL IN LEASING (D)		(3.826,27)
Overige materiële vaste activa	26	451.450,37
260100 - PARKING EN OPRIT (D)		6.655,11
260190 - AFSCHRIJVING PARKING EN OPRIT (D)		(6.655,11)
260500 - INRICHTING GOLFHOTEL (D)		84.246,25
260590 - Afschrijving inrichting Golfhotel (D)		(84.246,25)
260700 - INRICHTING GOLFRESTO (D)		66.138,33
260790 - AFSCHRIJVINGEN INRICHTING GOLFRESTO (D)		(59.519,81)
260900 - INRICHTING OMNISPORT (D)		1.514.990,98
260909 - AFSCHRIJVING INRICHTING OMNISPORT (D)		(1.163.921,99)
260910 - INRICHTING BAR OMNISPORT (D)		95.464,44
260919 - Afschrijving inrichting bar omnisport (D)		(50.176,11)
260950 - INRICHTING GOLFTERREIN (D)		210.678,13
260959 - AFSCHRIJVING INRICHTING GOLFTERREIN (D)		(162.203,60)
260960 - INRICHTING BURELEN OVERHEAD (D)		1.069,34
260969 - AFSCHRIJVING INRICHTING BURELEN OVERHEAD (D)		(1.069,34)
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	27	
Financiële vaste activa (toelichting 6.4/6.5.1)	28	5.528,48
Verbonden ondernemingen (toelichting 6.15)	280/1	
Deelnemingen	280	
Vorderingen	281	
Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat (toelichting 6.15)	282/3	
Deelnemingen	282	
Vorderingen	283	
Andere financiële vaste activa	284/8	5.528,48
Aandelen	284	
Vorderingen en borgtochten in contanten	285/8	5.528,48
288311 - WAARBORG SOC.SECRETARIAAT (D)		3.722,03
288321 - WAARBORG TELENET (D)		49,58
288333 - WAARBORG ELEKTRICITEIT (D)		954,37
288341 - WAARBORG HUUR EN PACHT (D)		802,50

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
VLOTTENDE ACTIVA	29/58	1.215.462,98
Vorderingen op meer dan één jaar	29	
Handelsvorderingen	290	
Overige vorderingen	291	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	3	66.470,72
Voorraden	30/36	66.470,72
Grond- en hulpstoffen	30/31	66.470,72
300000 - VOORRAAD (D)		66.470,72
Goederen in bewerking	32	
Gereed product	33	
Handelsgoederen	34	
Onroerende goederen bestemd voor verkoop	35	
Vooruitbetalingen	36	
Bestellingen in uitvoering	37	
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	397.183,61
Handelsvorderingen	40	238.943,92
400000 - Klanten (D)		147.197,43
400400 - OP TE MAKEN FACTUREN (D)		61.315,63
404100 - TE ONTVANGEN CREDITNOTA'S (D)		30.430,86
Overige vorderingen	41	158.239,69
414300 - Te ontvangen huur (D)		44.082,11
416750 - R/C WSC VZW (D)		111.440,43
416800 - LEEGGOED (D)		2.717,15
Geldbeleggingen (toelichting 6.5.1/6.6)	50/53	
Eigen aandelen	50	
Overige beleggingen	51/53	
Liquide middelen	54/58	734.283,54
550000 - BNP PARIBAS FORTIS 001-4253257-77 (D)		8.899,52
550004 - RES Golf Hotel (D)		16.510,70
550100 - BNP PARIBAS FORTIS 290-0346466-03 (D)		595.750,99
550200 - EUROPABANK 671-8412359-08 (D)		49.513,93
551510 - ING 363-0172738-21 (D)		5.309,45
552110 - EUROPABANK 671-8419529-97 (D)		50.615,57
571100 - KAS THE GREEN (D)		5.999,09
571500 - KAS GOLF (D)		238,83
571600 - KAS OMNISPORT (D)		2.920,26
580000 - TRANSFERTFINANCIELE BEWEGING (D)		(4.100,00)
580300 - KREDIETKAARTEN / BANCONTACT (D)		2.625,20
Overlopende rekeningen (toelichting 6.6)	490/1	17.525,11
490000 - OVER TE DRAGEN KOSTEN (D)		16.025,11
491000 - VERKREGEN OPBRENGSTEN (D)		1.500,00
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	AXX	
TOTAAL VAN DE ACTIVA	20/58	2.326.744,04

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

		Code	2023
			01-01-2023 - 31-12-2023
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN		10/15	46.123,17
Inbreng (toelichting 6.7.1)		10/11	200.000,00
Kapitaal		10	200.000,00
Geplaatst kapitaal		100	200.000,00
100000 - KAPITAAL (C)			200.000,00
Niet-opgevraagd kapitaal		101	
Buiten kapitaal		11	
Uitgiftepremies		1100/10	
Andere		1109/19	
Herwaarderingsmeerwaarden		12	
Reserves		13	20.000,00
Onbeschikbare reserves		130/1	20.000,00
Wettelijke reserve		130	20.000,00
130000 - WETTELIJKE RESERVE (C)			20.000,00
Statutair onbeschikbare reserves		1311	
Inkoop eigen aandelen		1312	
Finaciële steunverlening		1313	
Overige		1319	
Belastingvrije reserves		132	
Beschikbare reserves		133	
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	(173.876,83)
140000 - OVERGEDRAGEN WINST (VERLIES) (C)			(173.876,83)
Kapitaalsubsidies		15	
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief		19	
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN		16	
Voorzieningen voor risico's en kosten		160/5	
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		160	
Fiscale lasten		161	
Grote herstellings- en onderhoudswerken		162	
Milieuverplichtingen		163	
Overige risico's en kosten (toelichting 6.8)		164/5	
Uitgestelde belastingen		168	
SCHULDEN		17/49	2.280.620,87
Schulden op meer dan één jaar (toelichting 6.9)		17	634.430,79
Financiële schulden		170/4	634.430,79
Achtergestelde leningen		170	
Niet-achtergestelde obligatieleningen		171	
Leasingschulden en soortgelijke schulden		172	
Kredietinstellingen		173	98.436,81
173690 - LENING BNP PARIBAS 245-8287890-12 (C)			2.658,46
173730 - LENING BNP PARIBAS 245-8394098-05 (C)			8.219,77
173770 - Investeringskrediet 245-8782336-49 (C)			51.697,21
173780 - Investeringskrediet 245-8789573-11 (C)			35.861,37
Overige leningen		174	535.993,98
174000 - LENING ACE OVERNAME HANDELSZAAK (C)			105.000,00
174101 - LENING DD (C)			61.315,63
174103 - Lening Erfgenamen Monique (C)			123.659,51
174104 - Lening PMV (C)			208.333,36
174150 - LENING ACE AANLEG HOCKEYVELD (C)			37.685,48
Handelsschulden		175	
Leveranciers		1750	
Te betalen wissels		1751	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
Overige schulden	178/9	
Schulden op ten hoogste één jaar (toelichting 6.9)	42/48	607.376,25
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	42	302.110,78
423450 - LENING ACE VERBOUWING OMNISPORT (C)		33.083,62
423460 - LENING ACE AANLEG HOCKEYVELD (C)		52.902,06
423601 - LENING BNP PARIBAS 245-8108979-66 (C)		10.545,66
423603 - LENING BNP PARIBAS 245-8782336-49 (C)		37.643,50
423660 - Lening BNP Paribas Fortis 245-8287890-12 (C)		31.468,69
423730 - Lening BNP Paribas Fortis 245-8394098-05 (C)		10.723,00
423780 - Krediet BNP 245-8789573-11 (C)		8.946,10
424000 - LENING ACE OVERNAME HANDELSZAAK (C)		60.000,00
424001 - Lening Erfgenamen Monique (C)		15.131,51
424002 - Lening PMV (C)		41.666,64
Financiële schulden	43	
Kredietinstellingen	430/8	
Overige leningen	439	
Handelsschulden	44	212.697,30
Leveranciers	440/4	212.697,30
440000 - Leveranciers (C)		225.774,07
444500 - OP TE STELLEN CN (C)		(13.076,77)
Te betalen wissels	441	
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	46	
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten (toelichting 6.9)	45	70.346,67
Belastingen	450/3	23.297,51
450100 - GERAAMD BEDR.VENNOOTSCHAPSBELAST. (C)		1.831,10
451900 - RC btw-administratie (C)		11.035,49
453100 - TE BETALEN BEDRIJFSVOORHEFFING (C)		10.430,92
Bezoldigingen en sociale lasten	454/9	47.049,16
454100 - TE BETALEN RSZ (C)		45.932,76
455100 - TE BETALEN LONEN (C)		3.864,68
455400 - TE BETALEN MAALTIJDCHEQUE (C)		1.003,00
455500 - TE BETALEN ECOCHEQUE (C)		3.733,56
459520 - TE BETALEN FONDS VOOR BESTAANSZEKERHEID (C)		(7.484,84)
Overige schulden	47/48	22.221,50
489800 - SCHULD AAN VIPREKENING (C)		22.221,50
Overlopende rekeningen (toelichting 6.9)	492/3	1.038.813,83
492000 - TOE TE REKENEN KOSTEN (C)		32.306,58
493210 - OVER TE DRAGEN OPBRENGSTEN (C)		1.006.507,25
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema	BXX	
TOTAAL VAN DE PASSIVA	10/49	2.326.744,04

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

		Code	2023
			01-01-2023 - 31-12-2023
RESULTATENREKENING			
Bedrijfsopbrengsten		70/76A	5.258.602,61
Omzet (toelichting 6.10)		70	4.955.662,54
700000 - Verkopen 0% BTW (C)			98.618,54
700010 - VERKOPEN MET 6 % BTW (C)			829.988,87
700011 - Verkopen Lidgelden golf (C)			1.468.542,41
700012 - Verkopen Greenfee's (C)			177.570,16
700020 - VERKOPEN MET 12 % BTW (C)			1.108.291,95
700030 - VERKOPEN MET 21% (C)			1.375.157,64
700031 - VERHUUR KEUKEN (C)			76,80
700033 - DOORFACTURATIE KOSTEN 21% (C)			38.708,23
700034 - DOORFACTURATIE HUUR MATERIALEN (C)			46.416,36
700035 - DOORFACTURATIE PERSONEELSKOST (C)			49.864,32
700036 - DOORFACTURATIE KOSTEN 0% (C)			8.137,82
700037 - DOORFACTURATIE KOSTEN 6% (C)			7.404,56
700462 - VERKOPEN I.C.D. (C)			2.127,91
700490 - KN'S OP VERKOPEN 0% (C)			(2.977,00)
700491 - KN'S OP VERKOPEN 6% (C)			(60.204,73)
700492 - KN'S OP VERKOPEN 12% (C)			(144.409,66)
700493 - KN'S OP VERKOPEN 21% (C)			(47.651,64)
Voorraad goederen in bewerking en gereed product en bestellingen in uitvoering: toename (afname)	(+)/(-)	71	
Geproduceerde vaste activa		72	
Andere bedrijfsopbrengsten (toelichting 6.10)		74	275.027,77
745100 - ONTVANGEN HUUR (C)			163.086,20
745300 - Ontvangen huur Fitness (C)			53.566,73
746100 - SCHADEVERGOED. VERZEKERINGSMAATTSCH. PW (C)			6.772,36
746101 - SCHADEVERGOED.VERZEKERINGSMAATSCH.-ANDER (C)			5.729,11
749100 - DIVERSE OPBRENGSTEN (C)			1.656,22
749111 - VAA GSM (C)			36,00
749112 - VAA INTERNETAANSLUITING (C)			120,00
749113 - VAA GSM ABONNEMENT (C)			96,00
749114 - VAA WAGEN 2BEA995 (C)			1.600,37
749115 - VAA WAGEN 1WED289 (C)			1.651,01
749116 - VAA WAGEN 2CEJ843 (C)			2.150,56
749117 - VAA WAGEN 1WNC637 (C)			1.600,22
749118 - VAA WAGEN 2EAY131 (C)			756,03
749119 - VAA WAGEN 2CAK716 (C)			2.582,00
749120 - DIVERSE AFHOUDINGEN ARBEIDERS (C)			491,30
749400 - BEDRIJFSSUBSIDIES (C)			33.133,66
Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten (toelichting 6.12)		76A	27.912,30
760000 - UITZONDERLIJKE OPBRENGST (C)			6.259,81
763000 - MEERWAARDEN OP VERKOOP VASTE AKTIVA (C)			21.652,49
Bedrijfskosten		60/66A	5.165.982,73
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		60	1.251.214,62
Aankopen		600/8	1.261.761,36
600000 - HANDELSGOEDEREN FOOD (D)			568.784,69
600010 - HANDELSGOEDEREN DRANKEN (D)			243.953,89
600020 - AANKOPEN DIENSTEN VOOR DOORVERKOOP (D)			497,46
600030 - AANKOOP HANDELSGOEDEREN SHOP (D)			59.947,04
606101 - HUUR MATERIALEN CATERING (D)			59.684,76
606900 - ONDERAANNEMINGEN/WERK DERDEN (D)			328.893,52
Voorraad: afname (toename)	(+)/(-)	609	(10.546,74)
609400 - Voorraadwijzigingen handelsgoederen (D)			(10.546,74)
Diensten en diverse goederen		61	2.206.444,58
610000 - HUUR GEBOUWEN (D)			149.667,40
610001 - HANDELSHUUR (D)			755.448,10
610100 - HUUR PERSONENWAGENS (D)			32.658,72
610200 - HUUR LICHTE VRACHTWAGEN (D)			7.724,65
611000 - AUTOKOST:ONDERHOUD PERSONENWAGEN (D)			16.253,92
611300 - AUTOKOST : BRANDSTOF PERSONENWAGENS (D)			24.605,11
611400 - AUTOKOST : BRANDSTOF VRACHTW/CAMIONET (D)			2.289,82
611500 - KEURINGSKOSTEN SBAT (D)			648,10
611501 - KEURINGSKOSTEN ALGEMEEN (D)			794,65
611700 - AUTOKOST : ONDERHOUD CAMIONET/VRACHTW. (D)			6.387,38

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
611800 - PARKINGTICKETS (D)		60,00
611801 - VERVOERKOSTEN / PORT (D)		477,01
612000 - PUBLICITEIT (D)		6.714,07
612002 - Telefoon en fax (D)		6.715,95
612003 - INTERNETKOSTEN (D)		5.078,08
612004 - ABONNEMENTEN (D)		9.255,44
612005 - BEVEILIGING (D)		591,56
612006 - ONDERHOUDSCONTRACTEN (D)		2.399,87
612007 - COMPUTERSOFTWARE (D)		8.205,29
612300 - Bloemen - versiering kantoor (D)		1.933,49
612301 - BUREELKOST/DRUKWERK (D)		9.615,60
612401 - POSTZEGELS/AANGET.ZEND./FISK.ZEGELS (D)		833,20
612440 - Cursus studiedagen en congressen (D)		235,00
612600 - PUBLICATIEKOSTEN NBB (D)		392,20
612700 - KOSTEN ONDERNEMINGSLOKET (D)		60,00
612800 - DISPOSABLE-VERPAKKING (D)		25.303,96
613005 - HUUR TERREIN KARMELIETESSEN (D)		24.309,48
613010 - ONDERHOUD/HERSTEL GEBOUW (D)		104.965,12
613011 - HUUR MATERIAAL (D)		39.528,79
613017 - RETRIBUTIES FAVV (D)		380,91
613018 - AUTEURSRECHTEN SABAM (D)		3.126,15
613020 - ONDERHOUD/HERSTEL MATERIAAL (D)		68.058,26
613025 - ONDERHOUD GOLFTERREIN (D)		46.602,02
613026 - ONDERHOUD TEREINEN TENNIS (D)		377,90
613027 - ONDERHOUD TERREINEN PADEL (D)		1.380,31
613028 - ONDERHOUD TERREINEN HOCKEY (D)		3.480,84
613030 - ONDERHOUDSPRODUKTEN (D)		17.982,32
613040 - ELECTRICITEIT (D)		93.899,46
613050 - WATER (D)		25.585,05
613060 - GAS (D)		33.196,16
613070 - VERWARMING (D)		20.137,59
613072 - BRANDSTOF MACHINES GOLF (D)		11.235,63
613091 - MANAGEMENTVERGOEDING (D)		106.800,00
613092 - COMMISSIE OP EVENTS (D)		1.226,12
613093 - COMMISSIE BOOKING.COM (D)		12.510,96
613094 - COMMISSIE RES (D)		175,94
613100 - ERELONEN BOEKHOUDING (D)		5.797,54
613110 - ERELONEN ADVOCAAT (D)		5.963,11
613112 - ERELOON GERECHTSDEURWAARDER (D)		280,63
613120 - ERELONEN ANDERE (D)		36.881,76
613125 - BEHEERSKOSTEN MAALTIJDCHEQUES (D)		831,76
613126 - BEHEERSKOSTEN ECOCHEQUES (D)		638,70
613132 - KILOMETERHEFFING (D)		119,08
613140 - GENEESKUNDIGE ZORGEN PERSONEEL (D)		5.305,56
613150 - BIJDRAGEN/LIDGELDEN (D)		77.742,38
613160 - RESTAURANT : BINNEN-BUITENLAND (D)		5.820,20
613162 - REPRES/VERTEER : BINNENLAND (D)		14.209,20
613169 - SPONSORING (D)		809,84
613170 - GESCHENKEN KLIENTEEL/PERSONEEL (D)		1.564,22
613190 - KLEIN MATERIEEL (D)		15.970,83
613200 - WASSERIJ (D)		27.278,08
613240 - BEROEPSKLEDIJ - SPECIFIEK (D)		2.010,66
613241 - BEROEPSKLEDIJ / ALGEMEEN (D)		676,23
613250 - CONTAINERAFVAL (D)		9.689,04
613300 - DE BILLIJKE VERGOEDING (D)		1.206,58
614000 - VERZEKERINGEN - ALGEMEEN (D)		2.863,98
614002 - VERZEKERINGEN - VRACHTWAGENS (D)		705,20
614004 - VERZEKERING MATERIEEL (D)		2.680,60
614005 - VERZEKERING GEBOUWEN OBJECTIEVE AANSPRAK (D)		230,35
614006 - BRANDVERZEKERING (D)		34.614,27
614007 - VERZEKERING BA (D)		8.639,88
614008 - VERZEKERINGEN - LECLUB GOLF (D)		7.826,20
614100 - VERZEKERINGEN - PERSONENWAGENS (D)		479,04
614200 - VERZEKERINGEN - LICHTE VRACHTWAGENS (D)		(25,56)
615000 - SOC. BIJDRAGE VENNOOTSCHAPPEN (D)		1.976,91
616000 - REGISTRATIEKOSTEN (D)		41,32
617000 - KOSTEN INTERIMPERSONEEL (D)		54.126,59
618000 - BESTUURDERSVERGOEDING (D)		175.800,00

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

		Code	2023
			01-01-2023 - 31-12-2023
619000 - BEHEER SOCIAAL SECR. (D)			14.382,82
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (toelichting 6.10)	(+)/(-)	62	1.351.248,65
620000 - WEDDEN BEDIENDEN (D)			325.530,29
620010 - LONEN ARBEIDERS (D)			550.395,78
620020 - BELASTBARE VERGOEDING ARBEIDERS (D)			(115.345,92)
620100 - VAKANTIEGELD BEDIENDEN (D)			27.566,39
620200 - BELASTBARE VERGOEDING BEDIENDEN (D)			7.002,22
620240 - EINDEJAARSPREMIE BEDIENDEN (D)			9.559,18
621000 - PATRONALE RSZ BEDIENDEN (D)			96.245,07
621100 - PATRONALE RSZ ARBEIDERS (D)			173.857,32
621200 - RSZ BIJDRAGE 10,37% VAKANTIEGELD (D)			46.704,26
621500 - BIJDRAGE HORECA EP BEDIENDEN (D)			25.352,26
621600 - BIJDRAGE HORECA EP ARBEIDERS (D)			5.846,71
622100 - VERZEKERING - HOSPITALISATIE (D)			276,83
622200 - Groepsverzekering (D)			5.499,67
623110 - ANDERE LOONLASTEN BEDIENDEN (D)			15.044,98
623120 - ANDERE LOONLASTEN ARBEIDERS (D)			16.260,43
623130 - ABONNEMENTEN EN VERVOERSKOSTEN BEDIENDEN (D)			3.118,84
623140 - ABONNEMENTEN EN VERVOERSKOSTEN ARBEIDERS (D)			6.288,24
623160 - BEZOLDIGING FLEXI JOBS ARBEIDERS (D)			120.856,89
623200 - VERZEKERING ARBEIDSONGEVALLEN (D)			11.011,10
623600 - MAALTIJDCHEQUES BEDIENDEN (D)			9.142,77
623650 - ECOCHEQUES BEDIENDEN (D)			2.691,52
623700 - MAALTIJDCHEQUES ARBEIDERS (D)			4.440,78
623900 - Ecocheques arbeiders (D)			3.903,04
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	261.434,24
630000 - DELGINGEN VAN HET BOEKJAAR (D)			261.434,24
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (toelichting 6.10)	(+)/(-)	631/4	
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (toelichting 6.10)	(+)/(-)	635/8	
Andere bedrijfskosten (toelichting 6.10)		640/8	78.578,99
640002 - BELASTINGEN VRACHTWAGENS (D)			107,98
640004 - PROVINCIEBELASTING OP BEDRIJVEN (D)			230,00
640100 - BELASTINGEN OP PERSONENWAGENS (D)			836,33
640101 - BELASTINGEN OP VERKEER (D)			1.095,70
640400 - ONROERENDE VOORHEFFING (D)			68.512,05
640500 - MILIEUBELASTING (D)			1.038,55
640600 - GEMEENTEBELASTINGEN (D)			740,00
641002 - BTW NIET AFTREKBAAR NAV CONTROLE (D)			3.130,97
645010 - BOETES/ BTW (D)			2.350,00
645020 - BOETES/VERKEER (D)			537,41
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten	(-)	649	
Niet-recurrente bedrijfkosten (toelichting 6.12)		66A	17.061,65
663000 - Minderwaarde realisatie vaste activa (D)			17.061,65
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	(+)/(-)	9901	92.619,88
Financiële opbrengsten		75/76B	5.027,25
Recurrente financiële opbrengsten		75	4.971,55
Opbrengsten uit financiële vaste activa		750	
Opbrengsten uit vlottende activa		751	4.958,51
751100 - FINANCIELE OPBRENGST (C)			4.958,51
Andere financiële opbrengsten (toelichting 6.11)		752/9	13,04
757000 - Verkregen disconto's (C)			0,91
757010 - Betalingsverschil aankoop (C)			12,13
Niet-recurrente financiële opbrengsten (toelichting 6.12)		76B	55,70
769100 - TERUG BETAALDE KOSTEN DOOR WERKNEMERS (C)			55,70
Financiële kosten		65/66B	70.947,90
Recurrente financiële kosten (toelichting 6.11)		65	70.947,90
Kosten van schulden		650	37.578,22
650003 - NALATIGHEIDSINTRESTEN (D)			1.709,28
650015 - Intresten Lening erfgenamen Monique (D)			2.936,99
650050 - INTRESTEN LENING ACE VERBOUWING OMNISPORT (D)			4.982,46
650070 - INTRESTEN LENING ACE AANLEG HOCKEYVELD (D)			9.389,46
650280 - INTRESTEN KREDIET BNP 245-7972125-79 (D)			29,53

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

		Code	2023
			01-01-2023 - 31-12-2023
650281 - INTRESTEN KREDIET BNP 245-7972124-78 (D)			78,78
650283 - INTRESTEN KREDIET BNP 245-7985889-69 (D)			93,64
650291 - INTRESTEN KREDIET BNP 245-8108979-66 (D)			446,37
650292 - INTRESTEN KREDIET BNP 245-8287890-12 (D)			1.285,41
650296 - INTRESTEN KREDIET BNP 245-8394098-05 (D)			615,61
650300 - INTRESTEN LENING ACE OVERNAME HANDELSZAA (D)			11.850,00
650302 - Intresten krediet BNP 245-8782336-49 (D)			2.770,36
650303 - Intresten Krediet 245-8789573-11 (D)			1.383,76
650305 - Intresten krediet BNP 245-8913484-53 (D)			6,57
Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan voorraden, bestellingen in uitvoering en handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)	(+)/(-)	651	
Andere financiële kosten		652/9	33.369,68
654100 - KASVERSCHIL IN NADEEL (D)			940,18
655000 - BANKKOSTEN (D)			1.507,06
655100 - COMM OP CREDIETCARDS (D)			5.569,08
655200 - COMM OP ONLINE BETALINGEN (D)			5.032,61
657000 - Nadelig betalingsverschil (D)			20.320,67
657010 - Betalingsverschil verkoop (D)			0,08
Niet-recurrente financiële kosten (toelichting 6.12)		66B	
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	(+)/(-)	9903	26.699,23
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	
Belastingen op het resultaat (toelichting 6.13)	(-)(+)	67/77	(15.544,34)
Belastingen		670/3	15.544,34
670000 - VENNOOTSCHAPSBELASTING (D)			13.713,24
670200 - GERAAMDE VENNOOTSCHAPSBELASTING (D)			1.831,10
Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen		77	
Winst (Verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	9904	11.154,89
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	
Rekeningen niet in het Belgische standaard schema		WXX	
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	9905	11.154,89

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

		Code	2023
			01-01-2023 - 31-12-2023
RESULTAATVERWERKING			
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	(9905)	11.154,89
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	(11.154,89)
690000 - Overgedragen verlies van het vorige boekjaar (D)			(11.154,89)
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2	
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		791	
aan de reserves		792	
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2	
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		691	
aan de wettelijke reserve		6920	
aan de overige reserves		6921	
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	(14)	
Tussenkomst van de vennoten in het verlies		794	
Uit te keren winst		694/7	
Vergoeding van het kapitaal		694	
Bestuurders of zaakvoerders		695	
Werknemers		696	
Andere rechthebbenden		697	

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
LIJST VAN DE CONTROLES UITGEVOERD OP HET VOLLEDIG SCHEMA		
BALANS		
VASTE ACTIVA		
22/27 = 22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27		OK
280/1 = 280 + 281		OK
282/3 = 282 + 283		OK
284/8 = 284 + 285/8		OK
28 = 280/1 + 282/3 + 284/8		OK
21/28 = 21 + 22/27 + 28		OK
VLOTTENDE ACTIVA		
29 = 290 + 291		OK
30/36 = 30/31 + 32 + 33 + 34 + 35 + 36		OK
3 = 30/36 + 37		OK
40/41 = 40 + 41		OK
50/53 = 50 + 51/53		OK
50 <= 1312		OK
29/58 = 29 + 3 + 40/41 + 50/53 + 54/58 + 490/1		OK
EIGEN VERMOGEN		
10 = 100 - 101		OK
11 = 1100/10 + 1109/19		OK
10/11 = 10 + 11		OK
130/1 = 130 + 1311 + 1312 + 1313 + 1319		OK
13 = 130/1 + 132 + 133		OK
10/15 = 10/11 + 12 + 13 + 14 + 15 - 19		OK
VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN		
160/5 = 160 + 161 + 162 + 163 + 164/5		OK
16 = 160/5 + 168		OK
SCHULDEN		
170/4 = 170 + 171 + 172 + 173 + 174		OK
175 = 1750 + 1751		OK
17 = 170/4 + 175 + 176 + 178/9		OK
43 = 430/8 + 439		OK
44 = 440/4 + 441		OK
45 = 450/3 + 454/9		OK
42/48 = 42 + 43 + 44 + 45 + 46 + 47/48		OK
17/49 = 17 + 42/48 + 492/3		OK
BALANSTOTAAL		
20/58 = 20 + 21/28 + 29/58		OK
10/49 = 10/15 + 16 + 17/49		OK
20/58 = 10/49		OK
RESULTATENREKENING EN RESULTAATVERWERKING		
70/76A = 70 + 71 + 72 + 74 + 76A		OK
60 = 600/8 + 609		OK
60/66A = 60 + 61 + 62 + 630 + 631/4 + 635/8 + 640/8 + 649 + 66A		OK
9901 = 70/76A - 60/66A		OK
75 = 750 + 751 + 752/9		OK
75/76B = 75 + 76B		OK
65 = 650 + 651 + 652/9		OK
65/66B = 65 + 66B		OK
9903 = 9901 + 75/76B - 65/66B		OK
67/77 = 670/3 - 77		OK

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
9904 = 9903 + 780 - 680 - 67/77		OK
9905 = 9904 + 789 - 689		OK
9906 = 9905 + 14P		OK
791/2 = 791 + 792		OK
691/2 = 691 + 6920 + 6921		OK
694/7 = 694 + 695 + 696 + 697		OK
(14) = 9906 + 791/2 - 691/2 + 794 - 694/7		OK
CONTROLES WAARBIJ DE GEGEVENS VAN TWEE BOEKJAREN TUSSENKOMEN		
De rubrieken die betrekking hebben op de jaarrekening die het vorige jaar werd neergelegd zijn aangeduid met een sterretje.		
Evolutie van het overgedragen resultaat :		
14* = 14P		Niet (OK)
		(11.154,89)
14P = (14)*		Niet (OK)
		(11.154,89)

Interne jaarrekening - Uitgebreid verslag (Vennootschap)

	Code	2023
		01-01-2023 - 31-12-2023
Niet-verbonden rekeningen	XXX	